

理事長	施設長	事務長	担当者

第1号第1様式 (第17条第4項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収					
		介護保険事業収入	496,764,728	497,593,863	-829,135	
		経常経費寄附金収入		30,000	-30,000	
		受取利息配当金収入	16,000	10,381	5,619	
		その他の収入	2,953,000	2,728,923	224,077	
		事業活動収入計(1)	499,733,728	500,363,167	-629,439	
	支					
	人件費支出	315,397,000	313,690,561	1,706,439		
	事業費支出	62,348,000	60,655,473	1,692,527		
	事務費支出	70,329,000	67,894,620	2,434,380		
	利用者負担軽減額	314,000	295,793	18,207		
	支払利息支出	1,368,000	1,385,344	-17,344		
	その他の支出	2,043,000	2,031,600	11,400		
	事業活動支出計(2)	451,799,000	445,953,391	5,845,609		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	47,934,728	54,409,776	-6,475,048		
施設整備等による収支	収					
		固定資産売却収入	180,000	180,000		
		その他の施設整備等による収入		163,882	-163,882	
		施設整備等収入計(4)	180,000	343,882	-163,882	
	支					
	設備資金借入金元金償還支出	10,266,000	10,254,000	12,000		
	固定資産取得支出	6,359,000	6,357,940	1,060		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,470,000	3,643,476	-173,476		
	その他の施設整備等による支出	4,165,000	3,299,240	865,760		
	施設整備等支出計(5)	24,260,000	23,554,656	705,344		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-24,080,000	-23,210,774	-869,226		
その他の活動による収支	収					
		積立資産取崩収入	2,290,000	3,058,653	-768,653	
		拠点区分間繰入金収入	4,264,000		4,264,000	
		サービス区分間繰入金収入	500,000		500,000	
		その他の活動収入計(7)	7,054,000	3,058,653	3,995,347	
	支					
		積立資産支出	5,880,000	5,473,793	406,207	
	拠点区分間繰入金支出	4,264,000		4,264,000		
	サービス区分間繰入金支出	500,000		500,000		
	その他の活動支出計(8)	10,644,000	5,473,793	5,170,207		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,590,000	-2,415,140	-1,174,860		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,264,728	28,783,862	-8,519,134		
	前期末支払資金残高(12)	233,064,729	233,064,729			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	253,329,457	261,848,591	-8,519,134		

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第1号第3様式 (第17条第4項関係)

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入		284,061,535	213,532,328	497,593,863		497,593,863
	経常経費寄附金収入		30,000		30,000		30,000
	受取利息配当金収入		2,470	7,911	10,381		10,381
	その他の収入		1,777,646	951,277	2,728,923		2,728,923
	事業活動収入計(1)		285,871,651	214,491,516	500,363,167		500,363,167
	支出						
人件費支出		164,678,073	149,012,488	313,690,561		313,690,561	
事業費支出		33,335,300	27,320,173	60,655,473		60,655,473	
事務費支出		43,682,065	24,212,555	67,894,620		67,894,620	
利用者負担軽減額		295,793		295,793		295,793	
支払利息支出		1,385,344		1,385,344		1,385,344	
その他の支出		1,094,850	936,750	2,031,600		2,031,600	
事業活動支出計(2)		244,471,425	201,481,966	445,953,391		445,953,391	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,400,226	13,009,550	54,409,776		54,409,776	
施設整備等による収支	収入						
	固定資産売却収入			180,000	180,000		180,000
	その他の施設整備等による収入			163,882	163,882		163,882
	施設整備等収入計(4)			343,882	343,882		343,882
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		10,254,000		10,254,000		10,254,000
	固定資産取得支出		5,980,260	377,680	6,357,940		6,357,940
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,850,384	793,092	3,643,476		3,643,476	
その他の施設整備等による支出		1,109,240	2,190,000	3,299,240		3,299,240	
施設整備等支出計(5)		20,193,884	3,360,772	23,554,656		23,554,656	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-20,193,884	-3,016,890	-23,210,774		-23,210,774	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		1,306,713	1,751,940	3,058,653		3,058,653
	拠点区分間繰入金収入	29,543	4,233,905		4,263,448	-4,263,448	
	その他の活動収入計(7)	29,543	5,540,618	1,751,940	7,322,101	-4,263,448	3,058,653
	支出						
	積立資産支出		2,821,019	2,652,774	5,473,793		5,473,793
	拠点区分間繰入金支出	3,733,905	29,543	500,000	4,263,448	-4,263,448	
その他の活動支出計(8)	3,733,905	2,850,562	3,152,774	9,737,241	-4,263,448	5,473,793	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,704,362	2,690,056	-1,400,834	-2,415,140		-2,415,140	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,704,362	23,896,398	8,591,826	28,783,862		28,783,862	
前期末支払資金残高(11)	3,704,362	113,129,497	116,230,870	233,064,729		233,064,729	
当期末支払資金残高(10)+(11)		137,025,895	124,822,696	261,848,591		261,848,591	

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第2号第1様式 (第23条第4項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	497,593,863	487,674,298	9,919,565
		経常経費寄附金収益	30,000	100,000	-70,000
		サービス活動収益計(1)	497,623,863	487,774,298	9,849,565
	費用	人件費	315,278,701	325,797,365	-10,518,664
		事業費	60,655,473	61,477,262	-821,789
		事務費	67,894,620	66,197,233	1,697,387
		利用者負担軽減額	295,793	550,856	-255,063
		減価償却費	36,791,743	40,869,884	-4,078,141
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,592,980	-16,368,601	3,775,621
		徴収不能額		23,381	-23,381
	サービス活動費用計(2)	468,323,350	478,547,380	-10,224,030	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,300,513	9,226,918	20,073,595	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,381	10,498	-117
		その他のサービス活動外収益	2,728,923	5,566,078	-2,837,155
		サービス活動外収益計(4)	2,739,304	5,576,576	-2,837,272
	費用	支払利息	1,385,344	1,448,751	-63,407
		その他のサービス活動外費用	2,031,600	2,068,490	-36,890
		サービス活動外費用計(5)	3,416,944	3,517,241	-100,297
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-677,640	2,059,335	-2,736,975	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,622,873	11,286,253	17,336,620	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	180,000		180,000
		特別収益計(8)	180,000		180,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		特別費用計(9)	1		1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	179,999		179,999	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,802,872	11,286,253	17,516,619	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	231,012,299	219,726,046	11,286,253
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	259,815,171	231,012,299	28,802,872
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	259,815,171	231,012,299	28,802,872

理事長	施設長	事務長	担当者
(八木)			(八木)

第2号第3様式 (第23条第4項関係)

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		284,061,535	213,532,328	497,593,863		497,593,863
	経常経費寄附金収益		30,000		30,000		30,000
	サービス活動収益計(1)		284,091,535	213,532,328	497,623,863		497,623,863
	費用		167,081,379	148,197,322	315,278,701		315,278,701
	人件費		33,335,300	27,320,173	60,655,473		60,655,473
	事業費		43,682,065	24,212,555	67,894,620		67,894,620
	事務費		295,793		295,793		295,793
	利用者負担軽減額		25,046,736	11,745,007	36,791,743		36,791,743
	減価償却費		-8,532,990	-4,059,990	-12,592,980		-12,592,980
	国庫補助金等特別積立金取崩額		260,908,283	207,415,067	468,323,350		468,323,350
サービス活動費用計(2)		260,908,283	207,415,067	468,323,350		468,323,350	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,183,252	6,117,261	29,300,513		29,300,513	
サービス活動外増減の部	収益		2,470	7,911	10,381		10,381
	受取利息配当金収益		1,777,646	951,277	2,728,923		2,728,923
	その他のサービス活動外収益		1,780,116	959,188	2,739,304		2,739,304
	サービス活動外収益計(4)		1,780,116	959,188	2,739,304		2,739,304
	費用		1,385,344		1,385,344		1,385,344
	支払利息		1,094,850	936,750	2,031,600		2,031,600
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)		2,480,194	936,750	3,416,944		3,416,944	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-700,078	22,438	-677,640		-677,640	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,483,174	6,139,699	28,622,873		28,622,873	
特別増減の部	収益			180,000	180,000		180,000
	固定資産売却益		29,543	4,233,905	4,263,448	-4,263,448	
	拠点区分間繰入金収益	29,543	4,233,905		4,263,448	-4,263,448	
	拠点区分間固定資産移管収益		50,000		50,000	-50,000	
	特別収益計(8)	29,543	4,283,905	180,000	4,493,448	-4,313,448	180,000
	費用				1	1	
固定資産売却損・処分損		3,733,905	29,543	4,263,448	-4,263,448		
拠点区分間繰入金費用	3,733,905	29,543	500,000	4,263,448	-4,263,448		
拠点区分間固定資産移管費用	50,000			50,000	-50,000		
特別費用計(9)	3,783,905	29,543	500,001	4,313,449	-4,313,448	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,754,362	4,254,362	-320,001	179,999		179,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,754,362	26,737,536	5,819,698	28,802,872		28,802,872	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,754,362	132,443,469	94,814,468	231,012,299		231,012,299
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		159,181,005	100,634,166	259,815,171		259,815,171
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		159,181,005	100,634,166	259,815,171		259,815,171	

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第3号第1様式（第27条第4項関係）

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	296,124,649	266,072,562	30,052,087	流 動 負 債	67,971,754	67,124,893	846,861
現 金 預 金	218,909,889	191,812,484	27,097,405	事 業 未 払 金	31,256,164	26,907,543	4,348,621
事 業 未 収 金	76,664,791	73,592,518	3,072,273	そ の 他 の 未 払 金		1,795,210	-1,795,210
未 収 補 助 金	53,360	132,500	-79,140	1年以内返済予定設備資金借入金	10,254,000	10,254,000	
立 替 金	155,540	191,520	-35,980	1年以内返済予定リース債務	3,643,476	3,643,476	
前 払 費 用	163,882	196,656	-32,774	1年以内支払予定長期未払金	3,326,220	2,920,584	405,636
仮 払 金	177,187	146,884	30,303	預 り	10,080		10,080
固 定 資 産	844,174,584	870,119,380	-25,944,796	職 員 預 り 金	2,752,103	4,188,251	-1,436,148
基 本 財 産	670,932,423	693,852,426	-22,920,003	仮 受 金	257,711	116,829	140,882
土 地	307,989,000	307,989,000		賞 与 引 当 金	16,472,000	17,299,000	-827,000
建 物	362,943,423	385,863,426	-22,920,003	固 定 負 債	146,796,675	159,746,137	-12,949,462
そ の 他 の 固 定 資 産	173,242,161	176,266,954	-3,024,793	設 備 資 金 借 入 一 次 債 務	100,461,000	110,715,000	-10,254,000
上 地	42,368,370	42,368,370		リ ー ス 債 務	6,622,299	10,265,775	-3,643,476
建 物	38,837,959	40,654,738	-1,816,779	退 職 給 付 金	35,709,861	33,547,171	2,162,690
構 築 物	463,200	577,630	-114,430	長 期 未 払 金	4,003,515	5,218,191	-1,214,676
車 輛 運 搬 具	1,309,013	1,757,816	-448,803	負 債 の 部 合 計	214,768,429	226,871,030	-12,102,601
器 具 及 び 備 品	10,144,426	9,494,937	649,489	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産	10,762,261	14,055,339	-3,293,078	基 本 金	484,164,464	484,164,464	
権 利	91,350	91,350		基 本 金	484,164,464	484,164,464	
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	148,045,448	160,638,428	-12,592,980
退 職 給 付 引 当 資 産	35,709,861	33,547,171	2,162,690	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	148,045,448	160,638,428	-12,592,980
施 設 整 備 等 積 立 資 産	33,505,721	33,505,721		そ の 他 の 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
長 期 前 払 費 用		163,882	-163,882	施 設 整 備 等 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	259,815,171	231,012,299	28,802,872
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	259,815,171	231,012,299	28,802,872
				増 減 差 額	28,802,872	11,286,253	17,516,619
資 産 の 部 合 計	1,140,299,233	1,136,191,942	4,107,291	純 資 産 の 部 合 計	925,530,804	909,320,912	16,209,892
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,140,299,233	1,136,191,942	4,107,291

理事長	施設長	事務長	担当者
八木			采

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		152774304	143350345	296124649		296124649
現金預金		114201105	104708784	218909889		218909889
事業未収金		38353356	38311435	76664791		76664791
未収補助金			53360	53360		53360
立替金		151552	3988	155540		155540
前払費用			163882	163882		163882
仮払金		68291	108896	177187		177187
固定資産		603667401	240507183	844174584		844174584
基本財産		544066841	126865582	670932423		670932423
土地		255989000	52000000	307989000		307989000
建物		288077841	74865582	362943423		362943423
その他の固定資産		59600560	113641601	173242161		173242161
土地			42368370	42368370		42368370
建物		13608471	25229488	38837959		38837959
構築物		82494	380706	463200		463200
車輛運搬具		1309010	3	1309013		1309013
器具及び備品		5175474	4968952	10144426		10144426
有形リース資産		9638714	1123547	10762261		10762261
権利		91350		91350		91350
投資有価証券		50000		50000		50000
退職給付引当資産		17638797	18071064	35709861		35709861
施設整備等積立資産		12006250	21499471	33505721		33505721
資産の部合計		756441705	383857528	1140299233		1140299233
流動負債		39487013	28484741	67971754		67971754
事業未払金		14897721	16358443	31256164		31256164
1年以内返済予定設備資金借入金		10254000		10254000		10254000
1年以内返済予定リース債務		2850384	793092	3643476		3643476
1年以内支払予定長期未払金		1136220	2190000	3326220		3326220
預り金		9060	1020	10080		10080

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
職員預り金		729478	2022625	2752103		2752103
仮受金		112150	145561	257711		257711
賞与引当金		949800	697400	1647200		1647200
固定負債		128050156	18746519	146796675		146796675
設備資金借入金		100461000		100461000		100461000
リース債務		6291844	330455	6622299		6622299
退職給付引当金		17638797	18071064	35709861		35709861
長期未払金		3658515	345000	4003515		4003515
負債の部合計		167537169	47231260	214768429		214768429
基本金		299783000	184381464	484164464		484164464
基本金		299783000	184381464	484164464		484164464
国庫補助金等特別積立金		117934281	30111167	148045448		148045448
国庫補助金等特別積立金		117934281	30111167	148045448		148045448
その他の積立金		12006250	21499471	33505721		33505721
施設整備等積立金		12006250	21499471	33505721		33505721
次期繰越活動増減差額		159181005	100634166	259815171		259815171
次期繰越活動増減差額		159181005	100634166	259815171		259815171
(うち当期活動増減差額)	-3754362	26737536	5819698	28802872		28802872
純資産の部合計		588904536	336626268	925530804		925530804
負債及び純資産の部合計		756441705	383857528	1140299233		1140299233

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの - 時価法
- ・満期保有目的の債券 - 償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産 - 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金 - 金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

岡山県民間社会福祉従事者共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益、収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部（社会福祉事業）
「法人本部」
- イ 健老園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム健老園」
「特別養護老人ホーム健老園老人短期入所」
- ウ 錦海荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム錦海荘」
「特別養護老人ホーム錦海荘老人短期入所」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	307,989,000	0	0	307,989,000
建物	385,863,426	5,787,760	28,707,763	362,943,423
合 計	693,852,426	5,787,760	28,707,763	670,932,423

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	255,989,000	円
建物（基本財産）	288,077,841	円
計	544,066,841	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	110,715,000	円
計	110,715,000	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,010,850,746	647,907,323	362,943,423
建物	109,719,096	70,881,137	38,837,959
構築物	9,234,306	8,771,106	463,200
車両運搬具	12,000,260	10,691,247	1,309,013
器具及び備品	79,119,118	68,974,692	10,144,426
有形リース資産	25,462,192	14,699,931	10,762,261
合 計	1,246,385,718	821,925,436	424,460,282

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合 計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし